

珠海华发实业股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2024]0011000136号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

珠海华发实业股份有限公司

内部控制审计报告

(截至 2023 年 12 月 31 日)

目 录

页 次

一、 内部控制审计报告

1-2

内部控制审计报告

大华内字[2024]0011000136号

珠海华发实业股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了珠海华发实业股份有限公司（以下简称华发股份公司）2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是企业董事局的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，华发股份公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

(项目合伙人)

刘涛

中国·北京

中国注册会计师：_____

齐江伟

二〇二四年四月二十六日



营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁春

经营范围

出资额 2670万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

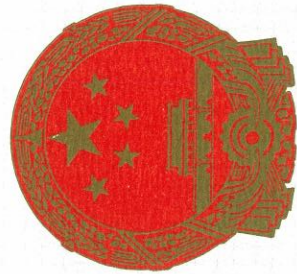


此件仅用于业务报
告专用，复印无效。

登记机关



2024年03月01日



会计师事务所

执业证书



名称：**大华会计师事务所(特殊普通合伙)**

首席合伙人：**梁春**

主任会计师：

经营场所：**北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层**

组织形式：**特殊普通合伙**

执业证书编号：**11010148**

批准执业文号：**京财会许可[2011]20号**

批准执业日期：**2011年11月03日**

**此件仅用于业务报
告专用，复印无效。**

证书序号：**0000093**

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年7月2日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年7月2日

大华会计师事务所有限公司
注意
一、注册会计师执业公告(2012.12.25)
二、注册会计师停止执业公告
三、注册会计师转注执业公告
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会
报告，申请补办或作废后，办理外发手续。

NOTES
1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名 刘涛
Full name Liu Tao
性别 男
Sex Male
出生日期 1975-09-15
Date of birth 1975-09-15
工作单位 天健正信会计师事务所有限公司
Working unit Tianjianzhixin Accounting Firm Co., Ltd.
身份证号码 513025750915219
Identity card No. 513025750915219



姓名: 刘涛
证书编号: 110001640003
This certificate is valid for 2015-04-01 to 2018-05-31



证书编号: 110001640003
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 二〇〇六年五月十日
Date of Issuance



姓名 齐江伟
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1974-12-26
 Date of birth
 工作单位 河北圣诺会计师事务所有限
 Working unit
 身份证号码 210104197412265251
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

2015-1-28

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2008年3月20日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

2016-5-24

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名：齐江伟
 证书编号：130100130010

2018-05-11

2008年2月20日

年度检验登记
 Annual Renewal R



本证书经
 This certifi
 this renewal



1100000062552

2007年2月24日

注意：中瑞会计师事务所(普通合伙) 注册会计师事务所(普通合伙) 注册会计师事务所(普通合伙)

- 一、注册会计师执业业务，如要时须向委托方，出示本证书，不得私自使用，不得转让、涂改。
- 二、注册会计师停止执业法定业务时，应将本证书交还主管注册会计师协会。
- 三、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

姓名：齐江伟

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

姓名：瑞华 2014.12.11



证书编号：
 No. of Certificate 130100130010

批准注册协会：河北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期：2006年5月26日
 Date of Issuance

转让人：大华 2017.12.17.

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

中瑞新华

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2017年6月27日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

中瑞新华

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016年12月27日